

INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, 31 de Marzo del 2013

Señores

ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA SEGUIVIAL S.A.

Ciudad

De mis consideraciones:

Cumpliendo con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, me permito presentar el informe correspondiente al ejercicio económico 2012, en calidad de comisario, permitiéndome manifestar lo siguiente:

1. De acuerdo al análisis realizado podemos mencionar que los Administradores de la compañía han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con
Las resoluciones dictadas en Junta General de Accionistas, y también se han observado fielmente los procedimientos de control interno de la Compañía.
2. Los Estados Financieros han sido elaborados bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTE.

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2012 su detalle es:

	Al 31 de Diciembre 2012
Caja Chica	3,53
Banco Rumiñahui	1.420,58
Banco Internacional	256,12
Total Caja Bancos	1.680,23

B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Al 31 de diciembre 2012 las cuentas por cobrar a clientes suman **US \$ 28.548,28**.

C. EXISTENCIAS.

El inventario está compuesto de Repuestos, herramientas y accesorios.

	Al 31 de Diciembre 2012
Inventarios de Repuestos y Materiales	84.873,77
Total Inventarios de Repuestos y Materiales	84.873,77

D. ACTIVOS FIJOS.

Los activos fijos están valorados al costo siendo su detalle:

	Al 31 de Diciembre 2012
ACTIVOS FIJOS	
Muebles y Enseres	4.279,73
Equipo de Computacion	4.151,38
Vehiculos	97.088,11
Maquinarias y Enseres	13.862,70
Total Activos Fijos	119.381,92
 DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	
Depreciacion	(77.102,40)
Total Depreciacion Activos Fijos	(77.102,40)
 TOTAL ACTIVOS FIJOS	42.279,52

E. CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por Pagar corrientes al 31 de diciembre 2012 son como sigue:

	Al 31 de Diciembre 2012
PROVEEDORES	
Varios	44.102,78
TOTAL PROVEEDORES	44.102,78
 SOBREGIROS	
Sobregiros cheque girado y no cobrado	4.787,99
TOTAL SOBREGIROS	4.787,99
 PROVISIONES POR PAGAR	
Provisiones	11.942,08
TOTAL PROVISIONES POR PAGAR	11.942,08
 PROVISIONES POR PAGAR	
Provisiones Fiscales	881,62
TOTAL PROVISIONES POR PAGAR	881,62
 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Accionitas	116.183,19
Anticipo de Clientes	7.000,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	123.183,19
 TOTAL PASIVO CORRIENTE	184.897,66

F. PATRIMONIO.

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2012 está representado por 800 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

G. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2012 el resultado del ejercicio es una pérdida de US \$12.000,11.

H. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por servicios de capacitación y formación de conductores con un total a diciembre 2012 de US \$109.329,45.

I. GASTOS

El total de Gastos administrativos está distribuido de la siguiente manera:

	Al 31 de Diciembre
	2012
GASTOS DE ADMINISTRACION	
SUELDOS	
Sueldos	57.857,43
TOTAL SUELDOS	57.857,43
BENEFICIOS SOCIALES	
Aportes Patronal	7.037,13
Decimo Tercer Sueldo	4.749,22
Decimo Cuarto Sueldo	2.940,00
Vacaciones	2.239,23
Fondos de Reserva	3.182,22
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES	20.147,80
GASTOS DE OFICINA	
Luz	1.950,12
Agua	621,69
Telfono	515,64
Utiles de Oficina	1.990,82
Limpieza de Oficina	407,47
Mantenimiento de Computadora	107,90
Mantenimiento de Oficina	1.584,85
Alimentacin y Refrigerio	939,20
Transporte	226,09
PUBLICIDAD	150,00
Uniformes al Personal	177,75
Servicios Prestados	1.418,21
Servicios Tv Cable	515,14
Servicio de Celular	619,04
Servicio de Imprenta	1.637,50
Servicios Profesionales	8.642,63
Seguros	1.869,84
Varios	504,41
TOTAL GASTOS DE OFICINA	23.878,30
IMPUESTOS	
Superintendencia de Cias	154,28
Soat	65,16
Matriculas de Autos	762,15
Multas CTG y mrl	408,77
Impuestos 1,5 X 1000	45,13
Impuestos Contribuciones y Otros	765,03
TOTAL IMPUESTOS	2.200,52
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	
Combustibles, Grasas y Lubricantes	6.687,23
Mantenimiento de Vehculos	5.561,64
Lantas y Baterias	396,11
Repuestos	3.606,41
TOTAL MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	16.251,39
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION	120.335,44
GASTOS FINANCIEROS	
BANCARIOS	
Comision Bancaria	364,20
Intereses Sobregiro Bancario	21,49
Gastos Bancarios	585,21
mora SRI Y less	23,22
TOTAL DE GASTOS FINANCIEROS	994,12
TOTAL GASTOS	121.329,56

Es todo cuanto puedo informar a ustedes y dejos a vuestra consideración el presente informe.

Ateritamente.



CPA. EDGAR E. MUÑOZ D.
C.I.0912293263
COMISARIO PRINCIPAL
